



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO
Departamento de Auditoria Interna
Telf.: 52-78924 Casilla 49
Oruro - Bolivia

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD: DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REFERENCIA: Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 01/B/2016 referente a las Observaciones de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Técnica de Oruro Gestión 2015

INFORME Nº 03/ 2017

OBJETIVO: Establecer el grado de implantación de las recomendaciones y del cumplimiento del cronograma.

RESULTADOS: Se emitieron (8) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (4) fueron cumplidas en su integridad, (4) no fueron cumplidas.

Los resultados se exponen a continuación:

a) Recomendaciones implantadas

- (R.2) INFORMACION INCOMPLETA DE LA CUENTA VEHICULOS
- (R.4) FALTA DE CONTROL EN ALMACENES DEL CEAC
- (R.5) INCORRECTA INFORMACION EN LA PREVISION
- (R.8) FALTA DE ACTAS DE INVENTARIO

b) Recomendaciones No implantadas

- (R.1) DEMORA EN LA RECUPERACION DE LA CUENTA "OTRAS CUENTAS A COBRAR CORTO PLAZO"
- (R.3) OBSERVACIONES EN ALMACENES DE SPECTROLAB
- (R.6) FACTURAS BORROSAS
- (R.7) CANCELACION DE MULTAS